Manual do Sistema Nota Fiscal Eletrônica de Serviços (Contador)

Índice:

Apresentação

O sistema de Nota fiscal Eletrônico foi implementado para atender as necessidades de informatização dos departamentos de Tributação e Fiscalização das prefeituras municipais.

A Nota Fiscal de Serviços Eletrônica (NFSe) é um documento de existência apenas digital, emitido e armazenado eletronicamente, com o intuito de documentar, para fins fiscais, uma operação de prestação de serviço ocorrida entre as partes. Sua utilização possui inúmeras vantagens quando comparadas ao sistema manual de emissão de notas, entre elas podemos citar o fim da papelada, a redução dos custos com armazenagem de documentos fiscais, a otimização dos processos de organização, armazenamento e gerenciamento de documentos eletrônicos facilitando a recuperação e intercâmbio das informações, diminuição da sonegação e aumento da arrecadação sem aumento da carga tributária, além de melhorar o processo de controle fiscal.

O sistema NFSe foi desenvolvido baseando-se nas normas da ABRASF – Associação Brasileira das Secretarias de Finanças das Capitais. O diferencial do produto encontra-se no módulo de incentivo tributário. Uma vez que a prefeitura adota o programa de incentivo tributário o sistema permite a criação de um mecanismo de geração de crédito para cada contribuinte que solicita o documento fiscal ao prestador em seu dia –a –dia. Além disso, o sistema possui inúmeros relatórios que auxiliarão ao gestor tributário na tomada de decisão.

Ao desenvolver o sistema de Nota a empresa criadora visou agregar em um único ambiente segurança, transparência e comodidade tanto para o prestador de serviço quando para o tomador de serviços. Criou ainda um sistema no qual a prefeitura poderia controlar e fiscalizar as movimentações de todas as empresas prestadoras de serviço do município diminuindo assim a inadimplência e a necessidade de aumento da carga tributária.

Este manual de instruções tem por finalidade orientar o contador na utilização da nota fiscal de serviços eletrônica.

Entrada no sistema

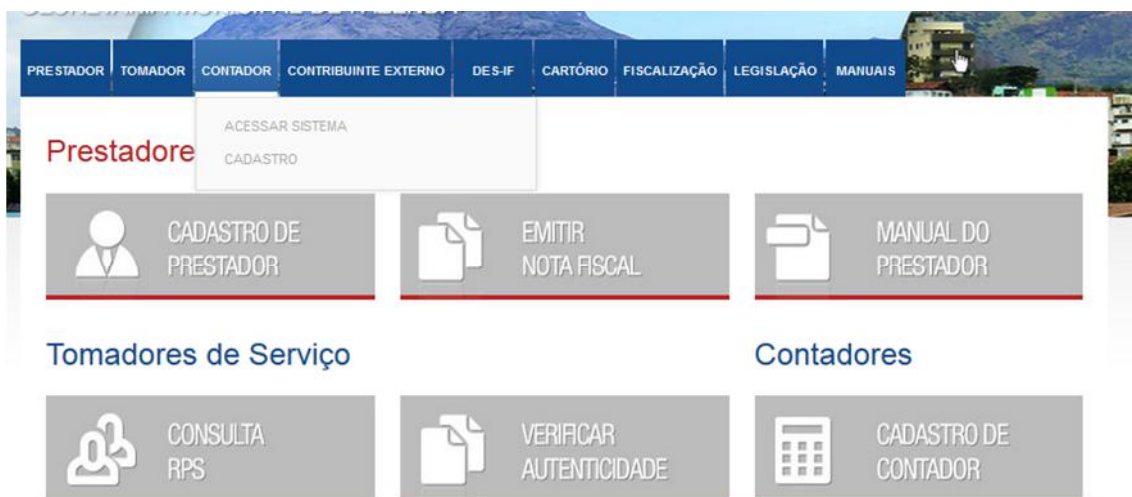
Para que o contador utilize-se do sistema de emissão eletrônica de nota fiscal de serviços faz-se necessário seu cadastramento junto ao departamento de fiscalização tributária da prefeitura. Este procedimento pode ser feito on-line.

Ao acessar o sistema a tela inicial que se apresenta ao usuário é a seguinte:

Tela Inicial

Uma vez que o cadastro foi autorizado pela prefeitura o usuário poderá utilizar-se de todos os recursos do sistema de Nota Fiscal de Serviços Eletrônica.

Acesso ao sistema

Para acessar o sistema o Contador deverá clicar no campo "Acessar o Sistema" como indicado na imagem abaixo.

Tela inicial do sistema

Uma vez que o usuário clicou no botão contadores ele será redirecionado a uma tela de apresentação, como na figura abaixo:

Tela de Apresentação para os contadores

Ao clica no botão Acessar Sistema será apresentada a seguinte tela de login e senha.

Contadores > Acessar Sistema

Nesta tela o usuário deverá informar o CNPJ da empresa cadastrada ou CPF do contador além da senha que este já cadastrou anteriormente no sistema.

O sistema de nota fiscal também conta com um código de segurança que modifica a cada acesso. O código de segurança garante que a senha não será quebrada por algum software mal intencionado agregando assim segurança ao sistema. Caso o usuário tenha esquecido sua senha será encaminhado para o e-mail cadastrado anteriormente os procedimentos para gerar uma nova senha.

Uma vez que se efetua o login no sistema o usuário verá a seguinte tela:

Contadores > Acessar Sistema > Tela inicial

Ambiente de trabalho do Contador:

O sistema oferece ao contador um ambiente amigável no qual o mesmo contará com as seguintes opções:

- **Cadastro:** Ambiente onde o usuário poderá modificar suas informações cadastrais e ainda poderá alterar a senha, adicionar novos usuários para o sistema e adicionar uma logo para que a mesma apareça na nota.

Contadores > Acessar Sistema > Cadastro

A imagem acima mostra um exemplo de contador já cadastrado. Ele pode alterar o e-mail de contato, a senha e ao clicar no botão alterar imagem poderá ser adicionada uma figura para ser exibida em suas notas geradas.

- **AIDF Eletrônica:** Ambiente onde o usuário poderá solicitar a prefeitura a Autorização de Impressão de Documentos Fiscais Eletrônico. Uma vez que liberada pela prefeitura o usuário poderá emitir sua nota fiscal de serviços eletrônica. Neste campo o contador também consegue visualizar as AIDF's das empresas ao qual ele presta serviço.

Na próxima página é apresentada a imagem de uma AIDF com seus dados e sua respectiva liberação.

Contadores > Acessar Sistema > AIDF Eletrônico

- **Notas Eletrônicas:** Sendo o contador também um prestador de serviços, neste ambiente o este usuário emitirá sua nota fiscal de serviço eletrônica. Ele também poderá fazer consultas a demais notas já emitidas e ainda reimprimi-las sempre que necessário. O contador poderá fazer o mesmo com as notas de seus clientes desde que o mesmo esteja autorizado para isso.

A imagem abaixo apresenta o menu Notas Eletrônicas e as operações possíveis ao usuário contador. É permitido ao contador realizar a emissão de notas do seu próprio trabalho e também de seus clientes, desde que os clientes o tenham associado como contador neste sistema. Sendo assim o contador pode visualizar notas, cancelar notas, corrigir e exportar notas próprias e de seus clientes.

Contadores > Menu Notas Eletrônicas> Funcionalidades

Ao selecionar a opção EMITIR NOTA FISCAL o contador estará compondo um documento eletrônico de seus próprios serviços prestados. Vale lembrar que neste ambiente, o contador não precisa de se cadastrar como Prestador. Em seu próprio ambiente de Contador o mesmo poderá gerar suas notas de serviços prestados a comunidade. Na próxima página é apresentado os passos necessários para gerar uma nota fiscal dos serviços.

Para que se emita uma nota fiscal de serviços eletrônica alguns campos são obrigatórios, estes campos vêem sinalizados com o sinal de asterisco (*). Os campos da nota que possuem o fundo escuro são automaticamente preenchidos pelo sistema. Os demais campos (Cinza claro) são dados que o usuário deve inserir. Uma observação importante: Não utilizar a tecla ENTER para alternar-se entre os campos.

UTILITÁRIOS
AIDF ELETRÔNICO
NOTAS ELETRÔNICAS
NOTAS TOMADAS
LIVRO DIGITAL
GUIA DE PAGAMENTO
RPS / IMPORTAR
Emitir Nota Fiscal
Pesquisar Nota
Copiar Nota
OBS: Não utilizar a tecla Enter para alternar entre os campos.
Informações Da Nota
Número
2014000000000(
Data E Hora De Emissão
30/09/2014 16:59
Código De Verificação
AOOO-ROQD
Período De Tributação
2014-09
Marque Para Utilizar RPS
Tomador De Serviços
Nacionalidade *
Brasileira
Estrangeira
CPF/CNPJ *
Nome/Razão Social *
Inscrição Municipal
Inscrição Estadual
CEP
Logradouro
Número
Complemento
Bairro
UF *
MG
Município *
Governador Valadares
E-mail
Natureza Da Operação Tributária
Tipo De Tributação
Tributação no Município
ISS Retido
Não
Sim
Local De Prestação Do Serviço
UF De Prestação *
MG
Município De Prestação *
Governador Valadares
Discriminações Da Nota
Selecione o Serviço
Valor Do Serviço* (R$)
0,00
Alíquota (%)
0,00
ISS (R$)
0,00
ISS Retido (R$)
0,00

Contadores > Geração de Notas Eletrônicas

Ao clicar no botão EMITIR NOTA o contador iniciará a inserção dos dados referentes aos seus serviços prestados. É importante que se tenha em mãos todos as informações de seu cliente para que o documento fique completamente preenchido. O contador deve, portanto inserir dados gerais do Tomador dos serviços indicando ainda o tipo de tributação e se haverá ISS retido.

O contador deve inserir os valores cobrados e selecionar o serviço prestado. É ainda solicitado que se insira uma discriminação do serviço realizado, serve para descrever o trabalho realizado facilitando a identificação para o tomador e até mesmo para o contador.

Apesar de ser possível gerar em uma única nota dezenas de serviços prestados, recomenda-se emitir nota de até 04 serviços para que não prejudique a visualização do documento gerado.

Contadores > Geração de Notas Eletrônicas

Na imagem acima podemos visualizar os dados finais que devem ser indicados para a elaboração da nota, apesar de ser opcional, é recomendado que o contador faça a discriminação das deduções. É ainda possível inserir observações na nota.

Caso haja cobranças referentes à INSS, Cofins, PIS/PASEP, IRRF ou outras contribuições estes devem ser declarados nos respectivos campos apresentados.

O sistema indicará automaticamente o VALOR LÍQUIDO e as RETENÇÕES. Após inserir os dados basta clicar no botão EMITIR NOTA FISCAL. Em seguida será aberta a nota gerada.

- **Livro Digital:** Neste ambiente o usuário contador poderá verificar o livro digital do mês vigente e meses anteriores, fazer o fechamento do mês para seus clientes e o seu próprio fechamento, alem de visualizar os créditos.

Contadores > Acessar Sistema > Livro Digital

Na imagem acima pode-se visualizar o livro gerado para o período de 07 de 2013. Para visualizar basta clicar em seu código e será aberto em nova janela. Abaixo segue um exemplo do livro digital de uma empresa e contadores fictícios.

REGISTRO E APURAÇÃO DO ISS

Contribuinte:			
CNPJ/CPF:		Período:	07/2013
Inscr. Municipal:			
Observações:			
Data da Geração:	20/07/2013		

CONTROLE DE ARRECADAÇÃO DE ISS

ISSQN	
Imposto próprio a pagar	
Vencimento	12/08/2013
Base de Cálculo	R$ 2.900,00
Redução da Base de Cálculo	R$ 0,00
Valor do ISS	R$ 116,00
Valor do ISS Retido	R$ 275,00
Total do Iss a ser pago	R$ 36,00
Créditos	R$ 23,13
Total do Livro	R$ 12,87

NOTAS FISCAIS ELETRÔNICAS EMITIDAS

NFEletrônica				Tomador		Serviços			Imposto Próprio		Imposto Retido	
Data	Número	Estado	Natureza da Operação	CNPJ/CPF	Inscr. Municipal	Cód. Serviço	Valor Serviços	Valor Líquido	Base Cálculo	Valor ISS	Base Cálculo	Valor ISS
[illegible]	[illegible]	Normal	Tributação no Município			14.01	100,00	100,00	100,00	5,00	100,00	5,00

Contadores > Livro Digital

- **Guia de pagamento:** Neste menu o contador poderá imprimir as guias de pagamento do ISSQN para seus clientes e também a sua própria guia.

Contadores > Acessar Sistema > Guia Pagamento

- **RPS:** Neste ambiente o usuário poderá fazer solicitações de RPS (Recibo Provisório de Serviços). Para que se utilize este recurso é necessário que a prefeitura autorize previamente a impressão do mesmo. O RPS é uma espécie de plano B do prestador de serviços, ele somente poderá ser utilizado pelo prestador naqueles momentos onde

exista algum empecilho tecnológico que inviabiliza a utilização do sistema de forma natural, por exemplo, a falta de conexão com a internet.

Contadores > Acessar Sistema > RPS / IMPORTAR

- **Exportar Notas:** Neste campo o usuário tem a opção de exportar ou importar informações para o sistema desde que o mesmo siga o layout de exportação/importação padrão do sistema.

Contadores > Acessar Sistema > Notas Eletronicas > Exportar Notas

- **Sair:** Nesta opção o prestador sai do ambiente retornando a tela de login.